

芷江侗族自治县发展和改革局

芷江侗族自治县发展和改革局 关于 2022 年度财政资金绩效评估的 自评报告

县财政局：

根据芷财绩〔2023〕2号文件《关于开展2022年度部门整体支出、项目支出资金绩效自评工作的通知》要求，我局组织专门人员对2022年度财政资金度整体支出及项目支出进行了自评，对整体支出及专项资金的投入、过程、产出及效果等内容进行了逐项评价，撰写了自评报告，并对自评项目进行了打分，自评结果均为优。

附件：

- 1.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度部门整体支出绩效评价共性指标表
- 2.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度部门整体支出绩效评价基础数据表
- 3.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度部门整体支出绩效自评表
- 4.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度部门整体支出绩效评价自评报告

5.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度重大项目前期经费项目支出绩效评价共性指标表

6.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度重大项目前期经费项目支出绩效目标自评表

7.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度重大项目前期经费项目支出绩效评价报告

8.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度政府投资项目概算经费项目支出绩效评价共性指标表

9.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度政府投资项目概算经费项目支出绩效目标自评表

10.芷江侗族自治县发展和改革局 2022 年度政府投资项目概算经费项目支出绩效评价报告

附件1:



部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times 100\%$ ，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计 5 分；“三公经费” > 0 ，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=〔（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数〕 $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100%计满分，每低于 5%扣 2 分，扣完为止。	预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算） $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率=0，计 5 分；0-10%（含），计 4 分；10-20%（含），计 3 分；20-30%（含），计 2 分；大于 30%不得分。	预算控制率=（本年追加预算/年初预算） $\times 100\%$ 。	3
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100%以下（含）计满分，每超出 5%扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积 $\times 100\%$ 。该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100%以下（含）计满分，每超出 5%扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额 $\times 100\%$ 。该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100%以下（含）计满分，每超出 1%扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额） $\times 100\%$ 。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	8
				“三公经费”控制率	7	100%以下（含）计满分，每超出 1%扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数） $\times 100\%$ 。	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
				政府采购执行率	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	6
过程	60	预算管理		管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。		8
				资金使用合规性	6	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		6
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	5
产出及效率	30	职责履行	8	重点工作实际完成率	8	根据绩效办2022年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8	物价监控；粮食和物资储备轮换任务；预计完成重点项目建设实际完成率。	8
		履职效益	10	经济效益	10	地区生产总值增长8%，规模以上工业增加值增长8%以上，固定资产投资增长10.5%，社会消费品零售额增长10%地方一般公共预算收入增长5.5%。		8
				社会效益		城镇居民人均可支配收入年均增10%，农村居民人均可支配收入年均增长12%。		
			12	行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。	5

附件2:



部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况（人）	编制数		2022 年实际在职人数		控制率	
	39		38		100%	
经费控制情况（万元）	2021 年决算数		2022 年预算数		2022 年决算数	
三公经费	108807		110000		115424	
1、公务用车购置和维护经费	34962		60000		30636	
其中：公车购置						
公车运行维护	34962		60000		30636	
2、出国经费						
3、公务接待	73845		50000		84788	
项目支出：						
1、政府投资项目概算经费	210000		190000		190000	
2、重点项目前期经费（含重点项目办、产业办工作经费）	2000000		1500000		1500000	
公用经费						
其中：办公经费	210854		272000		485009.50	
水费、电费、差旅费	531947.3		460000		457564.55	
会议费、培训费						
政府采购金额	——					
部门基本支出预算调整	——					
楼堂馆所控制情况 （2022 年完工项目）	批复规模 （m ² ）	实际规模 （m ² ）	规模控制 率	预算投资 （万元）	实际投资 （万元）	投资概 算控制 率
	0	0	0	0	0	0
厉行节约保障措施	严控“三公”经费、降低一般运行经费、加强项目支出管理。严格执行出差的审批程序，严格控制差旅费；严格控制招待费；规范内部管理，办公用品能用尽用、					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：蒋艳琼 填报日期：2023.5.10 联系电话：18797603065 单位负责人签字：王英



部门整体支出绩效自评表

单位名称		芷江侗族自治县发展和改革委员会						
年度预算申请 (万元)		年初 预算数	全年预算数	全年执行 数	分值	执行 率	得分	
	年度资金总额	723.9	1436.34	1436.34	10	100 %	10	
	按收入性质分:			按支出性质分:				
	其中：一般公共预算: 1436.34			其中：基本支出: 770.22				
	政府性基金拨款:			项目支出: 666.12				
	纳入专户管理的非税收入拨款:							
	其他资金:							
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	目标 1：地区生产总值增长 8%，规模以上工业增加值增长 8%以上，固定资产投资增长 10.5%,社会消费品零售额增长 10%以上，地方一般公共预算收入年均增长 5.5%,城镇居民人均可支配收入年均增 10%,农村居民人均可支配收入年均增长 12%左右。目标 2：完成上级部门下达的 2022 年各项目标任务。目标 3：坚持项目为主，推动经济高质量发展；坚持旅游潜力，提高消费升级；坚持“三农”优先发展，助力乡村振兴。			全县实现地区生产总值增长 5%左右（预计数，下同）；规模工业增加值增长 6.5%左右；固定资产投资增长 11.5%左右；社会消费品零售总额增长 3%左右；地方一般公共预算收入增长-18%；城乡居民人均可支配收入分别增长 6.4%、7.1 %完成上级部门下达的 2022 年各项目标任务。目坚持项目为主，推动经济高质量发展；坚持旅游潜力，提高消费升级；坚持“三农”优先发展，助力乡村振兴。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	物价监控;粮食和物资储备轮换任务;预计完成重点项目建设实际完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	粮食和物资储备质量合格率;重点项目建设竣工验收合格率	100%	100%	15	15	
		时效指标	年度完成年初工作计划任务	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	10	10	
		成本指标	预算成本	≤1436.34 万元	1436.34 万元	10	10	

绩效指标	产出指标 (50分)	经济效益指标	地区生产总值增长 8%，规模以上工业增加值增长 8%以上，固定资产投资增长 10.5%，社会消费品零售额增长 10% 地方一般公共预算收入增长 5.5%	地区生产总值增长 8%，规模以上工业增加值增长 8%以上，固定资产投资增长 10.5%，社会消费品零售额增长 10%地方一般公共预算收入增长 5.5%	全县实现地区生产总值增长 5%左右规模工业增加值增长 6.5%左右；固定资产投资增长 11.5%左右；社会消费品零售总额增长 3%左右；地方一般公共预算收入增长 -18%	5	4	面对复杂严峻的国内外形势和疫情等多重考验，坚持稳中有进工作总基调，统筹疫情防控和经济社会发展。
		社会效益指标	城镇居民人均可支配收入年均增 10%，农村居民人均可支配收入年均增长 12%	城镇居民人均可支配收入年均增 10%，农村居民人均可支配收入年均增长 12%	城镇居民人均可支配收入年均增 6.4%，农村居民人均可支配收入年均增长 7.1%	10	9	
		生态效益指标	绿色低碳发展、节能审查	促进	促进	10	10	
		可持续影响指标	落实制定经济增长政策、促进当地经济发展	促进	促进	5	5	
			服务对象的满意度	≥95%	90%	10	9	
总分						100	97	

填表人：蒋艳琼 填报日期：2023.5.10 联系电话：18797603065 单位负责人签字：王英

附件 4:

2022 年度芷江侗族自治县发展和改革委员会 改革局整体支出绩效自评报告

单位名称: (盖章)



2023 年 5 月 10 日

一、部门概况

(一) 部门基本情况

1. 部门基本情况

芷江县发展和改革局在职人员 38 人,到龄退休 27 人,提前退休 3 人。行政编制 15 人,事业编制 24 人。

2. 机构设置

发展和改革局机关及其所属股室: 办公室; 行政审批股; 规划投资综合改革股; 工业交通能源股; 社会财贸外资财政金融股; 价格管理股; 价格调控和收费管理股; 农业和湘西地区开发股; 地区经济和环境管理股; 粮食行业管理股。

3. 职能职责

(1)拟订并组织实施全县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划。(2)研究提出加快建设现代化经济体系、推动高质量发展的总体目标、重大任务以及相关政策。(3)研究提出全县国民经济和社会发展的主要目标,监测预测预警宏观经济和社会发展趋势,提出宏观调控政策建议,综合协调宏观经济政策,牵头研究宏观经济应对措施。(4)研究提出和综合协调全县经济体制改革有关工作,提出相关改革建议,牵头推进供给侧结构性改革。(5)研究提出全县利用外资和境外投资的战略、规划、总量平衡和结构优化的政策。(6)负责投资综合管理,拟订全县全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施。(7)推进落实区域协调发展战略、新型城镇化战略和重大政策,组织拟订相关区域规划和政策。(8)组织拟订综合性产业政策,负责协调第一、二、三产业发展的重大问题并统筹衔接相关发展规划和重大

政策。(9)推动实施创新驱动发展战略。(10)跟踪研判涉及经济安全、生态安全、资源安全、科技安全、社会安全等各类风险隐患，提出相关工作建议。(11)负责社会发展与国民经济发展的政策衔接，组织拟订社会发展战略、总体规划。(12)推进可持续发展战略，推动生态文明建设和改革，协调生态环境保护与修复、能源资源节约和综合利用等工作。(13)拟订全县价格改革方案和年度计划，研究提出价格调控目标和政策建议，组织实施价格总水平调控。(14)整合统一规范的公共资源交易平台，监督公共资源交易活动。(15)会同有关部门拟订推动全县经济建设与国防建设协调发展的战略和规划，协调有关重大问题。(16)完成县委、县政府交办的其他任务。

(二)部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

本单位整体支出规模 1436.34 万元，使用方向和主要内容为一般公共服务支出 1066.34 万元、社会保障和就业支出 46.24 万元、卫生健康支出 24.28 万元、农林水支出 40.82 万元、住房保障支出 35 万元、粮油物资储备支出 221.87 万元。支出涉及范围：在职人员工资、局机关日常公用支出、项目资金。

二、部门整体支出管理及使用情况

(一)基本支出

2022 年芷江侗族自治县发展和改革局基本支出 770.22 万元，主要是按照现行人员待遇政策支付的机关及属单位人员工资、社会保险等以及按照定额标准核定支付的日常公用

经费。其中工资福利支出 460.32 万元、商品和服务支出 299.18 万元、对个人和家庭的补助支出 98.71 万元，资本性支出 178.37 万元，对企业的补助 465.20 万元。

严格控制公务接待。县发展和改革局公务接待工作按照简化礼仪、务实节俭、杜绝浪费的原则管理和规范公务接待工作，并明确招待用餐档次和限额。要求出具接待函、介绍信和参加人员等明细清单方可报销招待费。“三公经费”2022 年招待费预算指标公开数指标为 5 万元，2021 年实际支出数为 8.47 万元，较预算节约-69.4%

“三公经费“公务用车运行维护费预算公开指标数为 6 万元，实际支出 3.06 万元，较预算节约 49%。

（二）项目支出

1、专项资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

我单位 2022 年度专项资金预算安排 169 万元，其中，政府投资项目概算经费 19 万元，重大项目前期费（含重点项目办、产业办工作经费）150 万元。全部为财政安排的一般公共财政拨款资金。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

我单位专项资金预算收入 169 万元，实际支出 169 万元，支付率 100%。

3、项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

为保证专项资金的规范管理，提高专项资金的使用效率，一是进一步加强制度建设，严格按照芷办发[2019]2 号文件

《芷江侗族自治县财政专项资金管理办法》，明确了各职能部门绩效管理职责分工，修订和完善一批绩效管理配套制度；二是探索绩效跟踪监控，要求加强资金使用过程监控，资金管理使用纳入了财政预算管理和国库集中支付，设备采购均纳入政府采购范围，无违纪违规使用资金情况。

三、部门专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

2022 年，我单位，政府投资项目概算经费，重大项目前期费（含重点项目办、产业办工作经费）都列入专项核算，年初预算拨款 169 万元，全部到位，全部用于预定用途。

（二）专项管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

完善专项资金管理，从源头入手，落实责任，完善制度，合理使用，加强监管，确保项目资金的管理使用高效率。一是加强领导，增强责任制意识。落实管理责任，成立项目实施领导小组。二是加强资金管理制度建设。结合单位的实际，制订出各项规章制度，将各项经济活动划分到具体工作岗位，按照岗位确定任务、职责和权限，贯彻执行所制订的相关财务制度，加强制度执行的监督，使专项资金的财务管理有章可循。三是加强资金的支出管理。坚持“专项核算、专人管理、专款专用”的原则，严禁挤占、挪用专项资金。

四、资产管理情况

固定资产管理实行“统一领导、归口管理”原则，国家统一所有，单位占有、使用的管理体制。

（一）建立固定资产明细账、固定资产卡片，确保账实相符、帐卡相符、帐证相符、账账相符。

（二）固定资产购置应按照合理、节约的原则进行配置。购置金额在 5000 元以下的由分管财务领导审批，5000 元以上的由会议集体研究审批，并按要求办理政府采购手续。

（三）固定资产调拨要由调出部门填写“固定资产调拨单”，由调出调入单位双方签章，经领导审批后，交财务机构一份，双方单位各存一份，据此办理固定资产增减手续。

（四）固定资产处置要严格按照《芷江县行政事业单位国有资产管理实施办法》规定执行，未经批准不得擅自处置。

（五）上级主管部门或其他部门配备（调拨）的、用专项资金购买的固定资产，根据调拨单、原始发票等及时记入固定资产账进行管理。

五、部门整体支出绩效情况

我局根据 2022 年工作计划的要求，认真履行职责，较好地完成了年初确定的各项工作任务，为推进国民经济和社会发展，主要指标稳步向好，为经济社会发展作出了积极贡献。根据《部门整体支出绩效评价指标》评分，得分 97 分，财政支出绩效为“优”。部门整体支出绩效情况如下：

1.预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率 $\leq 100\%$ ；“三公”经费预算总额较上年有所减少。

2.预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，预算完成率达到 100%，全年无截留或滞留专项资金情况；全年没有新建楼堂馆所。

3.预算管理较为理想。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。“三公”经费总体控制较好，“三公”经费有效压减，厉行节约成效显著，较预算节约-4.93%。。

（1）对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续，政府采购执行率达到100%。

（2）管理制度健全。我们严格预算管理,坚持执行财经和财务制度，修改完善了《局机关财务管理规定》《财产管理规定》《公务接待管理规定》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《公务车辆管理办法》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

（3）资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，费用开支有标准、有预算。所有支出均通过我单位财政直接支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（4）部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算按要求及时进行了公开。

六、存在的主要问题

（一）预算编制工作有待细化。年初预算在上一年度编

制上报，对次年经费的测算不能完整反映，且县财政在年初批复预算时是根据县级财力安排，出现预算编制不完整、经费预算不足部分及特殊事项通过预算追加，造成预算执行结果与年初预算有较大偏差等现象；预算执行过程中风险排查不够仔细、全面，预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高。单位内部控制制度完善但执行力度还要进一步加强。

（二）财政工作水平有待提高。财政工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其是在政府采购、固定资产管理方面还需要进一步严格。

七、改进措施和有关建议

（一）科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。加强预算绩效管理机制，不断完善内部控制，在努力实现审计监督全覆盖的同时，提高财政资金使用效益。

（二）完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，

及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。

（三）抓好“三公”经费控制。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。



项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) ×100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时间] ×100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) /100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= (计划成本-实际成本) /计划成本 ×100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	重点项目前期工作对加快全县重点项目建设步伐，充分发挥重大项目对全县经济和社会发展的支撑带动作用。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	以重点项目的实施提升全县发展水平，抓好市、县级重点项目的落实，通过重点项目发展带动整体发展。	
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	不发生重大项目危害环境恶性事件	
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	保持重大向项目年度投资及总投资适度增长。	
	社会公众或服务对象满意度		6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6

附件6:



专项资金绩效目标自评表

专项资金名称		重大项目前期费（含重点项目办、产业办工作经费）		负责人及电话	张秀军/15096218726	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县发展和改革局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	150	150	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		县级资金	150	150	100%	
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	编制全县重点项目工作中长期计划和年度计划，参与研究区域参与政策，筛选重点前期工作项目，负责重点项目前期项目库建设和管理工作，督办落实和考评工作，参与重大基础设施、公益性建设项目前期工作，参与重点项目招商引资工作，检测、分析重点项目建设运行情况，负责现上确定的建设项目管理和检查工作，承担重点项目建设领导小组的工作日常。			编制全县重点项目工作中长期计划和年度计划，参与研究区域参与政策，筛选重点前期工作项目，负责重点项目前期项目库建设和管理工作，督办落实和考评工作，参与重大基础设施、公益性建设项目前期工作，参与重点项目招商引资工作，检测、分析重点项目建设运行情况，负责现上确定的建设项目管理和检查工作，承担重点项目建设领导小组的工作日常。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	年度投资额度完成率	≥100%	100%	
		质量指标	重大项目投资率	≥60%	60%	

绩效指标		时效指标	项目完成时间	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	
		成本指标	预算成本	≤150 万元	150 万元	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	重点项目前期工作对加快全县重点项目建设步伐，充分发挥重大项目对全县经济和社会发展的支撑带动作用。	促进	促进	
		社会效益指标	以重点项目的实施提升全县发展水平，抓好市、县级重点项目的落实，通过重点项目发展带动整体发展。	提升	提升	
		生态效益指标	不发生重大项目危害环境恶性事件	长效	长效	
		可持续影响指标	保持重大向项目年度投资及总投资适度增长。	保持	保持	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	95%	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	重点项目前期工作对加快全县重点项目建设步伐，充分发挥重大项目对全县经济和社会发展的支撑带动作用。	促进	促进	
		社会效益指标	以重点项目的实施提升全县发展水平，抓好市、县级重点项目的落实，通过重点项目发展带动整体发展。	提升	提升	
说明	无					
注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。 2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。 3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。						

附件 7:

2022 年度芷江侗族自治县发展和改革局重大项目前期经费项目支出 绩效自评报告

单位名称:

(盖章)



2023 年 5 月 10 日

芷江侗族自治县发展和改革局

2022 年度重大项目前期经费专项资金

绩效自评报告

县财政局：

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及根据芷财绩[2023]2 号文件《关于开展 2022 年度部门整体支出、项目支出资金绩效自评工作的通知》文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目单位基本情况

芷江县发展和改革局的工作职责是拟定并组织实施县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，推进县乡产业结构调整 and 升级，研究分析县域经济和城镇化发展战略，承办县委、县政府交办的有关事项。

2022 年度发展和改革局《重大项目前期经费》项目资金总额是 150 万元,主要用于政府投资项目概算管理工作经费。

2、项目的实施依据

县政府常务会议纪要（2018 年 5 月 21 次）

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

项目前期工作，是指从项目提出到开工建设前的各个环节，主要包括项目建议书(商业计划书)、可行性研究(项

目申请报告）、环境影响、规划选址、土地利用、以及其他专题报告的编制、评估、论证、申报等一系列衔接工作。项目前期工作经费是保障全县项目前期工作顺利开展专项经费。该经费的开支范围是：项目前期的开发储备、规划设计、评估论证、上报审批等工作，以及争取项目和资金支持等工作中产生的差旅、办公、咨询等费用开支。根据年初预算、项目资金在年初就已经安排到位，在资金管理和组织上都能按照相关政策和规定执行，没有因管理不善出现资金上的损失。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标是发挥投资主管部门职能作用，加大投资调控，积极扩大有效投资，着力推进重点项目建设，争取国家、省、市里更多的项目布局和资金支持，加大重大项目的实施进度，发挥投资对经济增长和社会发展的支撑作用。

阶段性目标是：一是完成 2022 年度县级重点建设项目发改立项等项目的申报、调度和年度投资计划。二是完成 2022 年度重点办、产业办工作经费。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

①项目经济性分析，重点项目前期工作对加快全县重点项目建设步伐，充分发挥重大项目对全县经济和社会发展的支撑带动作用。

②项目的效果性分析，节约了政府投资成本。

③项目的效益性分析，促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了群众满意、政府满意。

二、绩效评价工作情况

（一）前期准备

一是成立绩效评价工作小组。我局高度重视，将绩效评价工作作为重点工作来抓，成立了以局长为组长、相关业务部门负责人为成员的绩效评价工作小组。

二是制定了绩效评价工作方案。根据《芷江侗族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效自评工作的通知》要求，我单位制定了评价方案，确定了绩效评价的对象、方式、内容、方法、标准、组织、工作进度、项目单位自评报告及附表格式等。

（二）组织实施

收到《芷江侗族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效自评工作的通知》后，我单位积极开展绩效自评，整理项目实施及资金管理使用情况等佐证材料，填报绩效目标自评表，编制绩效自评报告。

5 月 15 日前，2022 年度专项资金绩效自评报告经局主要领导审定后，按程序报送县财政局，并在县政务公开门户网站进行公示，接受广泛监督。

（三）分析评价

对照评价指标和评分标准，此次绩效自评通过单位自评、查看政策文件、翻阅项目计划任务书、项目立项评审、项目实施情况等资料，采集项目绩效及经费使用数据，汇总分析以上资料及数据，得出 2022 年度重大项目前期经费专项资金绩效评价的综合评分为 99 分，评分细则与计算方法详见附件。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

2022 年，县财政安排重大项目前期经费专项资金 150 万元，根据年初预算，业务股室审核，150 万元均已拨付到位，项目资金到位率 100%，到位及时率 100%。

2、项目资金使用情况分析

2022 年实际到位的专项资金 150 万元中，累计使用 150 万元，占到位专项资金的 100%。

3、项目资金管理情况分析

项目资金管理方面，严格按照《芷江侗族自治县本级财政专项资金管理办法》的规定，建立健全内部财务管理制度，将项目经费纳入单位财务统一管理，专款专用，确保项目资金使用符合相关财务管理制度的规定，保障资金安全、规范运行。

（二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

项目资金 150 万元全部进入本级财政年初预算，由县财政全额下预算指标到项目承担单位。2022 年通过该项目的实施，节约了政府投资成本。促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了群众满意、政府满意。

2、项目管理情况分析

为充分发挥财政资金使用效益，在项目管理方面，一是加强任务目标管理。对项目实行全过程跟踪管理，加强落实法人监督主体责任情况的监督，强化责任主体意识，提升其

内部管理、法人负责和财务人员的自律水平。二是加大监督检查。主管部门实行定期调研和不定期走访相结合、书面自评和现场考察相结合的方式开展监督检查，确保项目和资金安全。三是严抓问题整改。紧盯问题反馈及整改落实，确保项目运行规范有序。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

我局注重成本控制和成本规划，要求规范内部财务制度，提升控制项目成本意识，用好用活项目资金，提高财政资金使用效益。

（2）项目成本（预算）节约情况

2022年实际到位的专项资金 150 万元中，累计使用 150 万元，没有造成财政资金的浪费。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

2022 年度项目实施期为 1 年（2022 年 1 月—2022 年 12 月），整体而言，项目实施情况良好，并按时序进度推进。

（2）项目完成质量

2022 年度专项资金项目的实施，节约政府投资成本，提高政府投资效率和管理水平。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2022 年重大项目前期经费专项资金的实施，节约了政府投资成本，促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了

群众满意、政府满意。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过专项的实施，服务对象和社会满意度得到不断提升，促进了社会的经济发展。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

对照评价指标和评分标准，查看政策文件、翻阅项目计划任务书、项目立项评审等资料，采集项目绩效及经费使用数据，汇总分析以上资料及数据，得出 2022 年专项资金绩效评价的综合评分为 99 分，评分细则与计算方法详见附件 5、附件 6。

五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

（一）建议县财政加强对项目资金使用的督查和指导。

（二）建议进一步创新财政项目资金投入方式，提高财政资金的引导作用和使用绩效，充分发挥杠杆作用，撬动金融资本、社会资本向创新集聚。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

严格执行“事前、事中、事后”监督，不走形式，切实加强专项资金的日常自查和监督检查，规范项目管理，完整保存项目资料，发现问题及时整改，分析原因，制定可行的措施，及时对项目进行验收。

（二）存在的问题

1.绩效管理意识不强。绩效目标，分解细化、量化指标，设置指标值等步骤，缺乏切实可行、科学合理、指向明确、

细化量化的绩效目标。2.对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目进行分析并说明原因，提出改进措施。

（三）建议

1、加强绩效管理。一是强化绩效管理意识，科学合理制定绩效目标，通过分解细化、量化指标，设置指标值等步骤，制定切实可行、科学合理、指向明确、细化量化的绩效目标，作为项目执行绩效监控及完成绩效评价的依据。2.是加强绩效目标管理，项目主管单位应针对各项目实施单位设定的绩效目标，加强监督管理，分阶段制定年度管理目标，并在项目年度结束后组织开展绩效自评工作，对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况进行自评，对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目进行分析并说明原因，提出改进措施。3.规范专项资金核算，以便于项目主管单位进行监管，提高专项资金使用效益。

七、其他需要说明的问题

无

芷江侗族自治县发展和改革委员会

2023年5月10日



附件 5:



专项资金绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	从源头上把好政府投资审核关，挖掘节约政府投资、提高财政资金使用效益的潜力。	24
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	保证项目决策的科学性，提高资金使用效率和项目投资效益。	
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	保证项目决策的科学性，提高资金使用效率和项目投资效益。	
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	使财政部门将有限的资金合理分配到各个项目上，保证项目资金使用的规范性。	
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6

附件 6:



专项资金绩效目标自评表

专项资金名称		政府投资项目概算经费		负责人及电话	张秀军/15096218726	
主管部门		芷江侗族自治县人民政府				
项目实施单位		芷江侗族自治县发展和改革局				
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
		年度资金总额	19	19	100%	
		其中：中央补助				
		省级资金				
		市级资金				
		县级资金	19	19	100%	
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	加强县本级政府投资项目审批及概算管理，加强县本级政府投资项目审批及概算管理，加强项目概算审核。			加强县本级政府投资项目审批及概算管理，加强县本级政府投资项目审批及概算管理，加强项目概算审核。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	项目概算实际完成率	100%	100%	
		质量指标	项目概算审批质量达标率	100%	100%	
		时效指标	项目完成时间	2022 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	
		成本指标	预算成本	≤19 万元	19 万元	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	从源头上把好政府投资审核关，挖掘节约政府投资、提高财政资金使用效益的潜力。	提高	提高	

绩效指标		社会效益指标	促进项目建设单位加强项目预算管理，提高资金使用效率，节约政府建设资金。	促进	促进	
		生态效益指标	保证项目决策的科学性，提高资金使用效率和项目投资效益。	长效	长效	
		可持续影响指标	使财政部门将有限的资金合理分配到各个项目上，保证项目资金使用的规范性。	长效	长效	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥95%	95%	
	效益指标（30分）	经济效益指标	从源头上把好政府投资审核关，挖掘节约政府投资、提高财政资金使用效益的潜力。	提升	提升	
		社会效益指标	促进项目建设单位加强项目预算管理，提高资金使用效率，节约政府建设资金。	促进	促进	
说明	无					
注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。 2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。 3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。						

附件 7:

2022 年度芷江侗族自治县发展和改革局政府投资项目概算经费项目 支出绩效自评报告

单位名称:



2023 年 5 月 10 日

芷江侗族自治县发展和改革局

2022 年度政府投资项目概算经费专项资金

绩效自评报告

县财政局:

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及根据芷财绩[2023]2 号文件《关于开展 2022 年度部门整体支出、项目支出资金绩效自评工作的通知》文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下:

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目单位基本情况

芷江县发展和改革局的工作职责是拟定并组织实施县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，推进县乡产业结构调整 and 升级，研究分析县域经济和城镇化发展战略，承办县委、县政府交办的有关事项。

2022 年度发展和改革局《政府投资项目概算经费》项目资金总额是 19 万元，主要用于政府投资项目概算管理工作经费。

2、项目的实施依据

县政府常务会议纪要（2018 年 5 月 21 次）

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

根据年初预算、项目资金在年初就已经安排到位，在资金管理和组织上都能按照相关政策和规定执行，没有因管理不善出现资金上的损失。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标是：加强县本级政府投资项目审批及概算管理，节约政府投资成本，提高政府投资效率和管理水平加强项目决策水平。一是适宜编制规划的领域，发改部和有关部门应当编制专项规划，按照规定权限和程序批准专项规划，是项目决策的重要依据。二是项目投资概算要完善相关部门建设意见。

阶段性目标是：完成 2022 年度加强县本级政府投资项目审批及概算管理，节约政府投资成本，提高政府投资效率和管理水平加强项目决策水平。一是适宜编制规划的领域，发改部和有关部门应当编制专项规划，按照规定权限和程序批准专项规划，是项目决策的重要依据。二是项目投资概算要完善相关部门建设意见。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

①、项目经济性分析，根据财政预算项目资金安排，规模上没有突破。

②、项目的效果性分析，节约了政府投资成本。

③、项目的效益性分析，促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了群众满意、政府满意。

二、绩效评价工作情况

（一）前期准备

一是成立绩效评价工作小组。我局高度重视，将绩效评价工作作为重点工作来抓，成立了以局长为组长、相关业务部门负责人为成员的绩效评价工作小组。

二是制定了绩效评价工作方案。根据《芷江侗族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效自评工作的通知》要求，我单位制定了评价方案，确定了绩效评价的对象、方式、内容、方法、标准、组织、工作进度、项目单位自评报告及附表格式等。

（二）组织实施

收到《芷江侗族自治县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出、专项资金绩效自评工作的通知》后，我单位积极开展绩效自评，整理项目实施及资金管理使用情况等佐证材料，填报绩效目标自评表，编制绩效自评报告。

5 月 15 日前，2022 年度专项资金绩效自评报告经局主要领导审定后，按程序报送县财政局，并在县政务公开门户网站进行公示，接受广泛监督。

（三）分析评价

对照评价指标和评分标准，此次绩效自评通过单位自评、查看政策文件、翻阅项目计划任务书、项目立项评审、项目实施情况等资料，采集项目绩效及经费使用数据，汇总分析以上资料及数据，得出 2022 年度政府投资项目概算经费专

存项目资料，发现问题及时整改，分析原因，制定可行的措施，及时对项目进行验收。

（二）存在的问题

1.绩效管理意识不强。绩效目标，分解细化、量化指标，设置指标值等步骤，缺乏切实可行、科学合理、指向明确、细化量化的绩效目标。2.对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目进行分析并说明原因，提出改进措施。

（三）建议

1、加强绩效管理。一是强化绩效管理意识，科学合理制定绩效目标，通过分解细化、量化指标，设置指标值等步骤，制定切实可行、科学合理、指向明确、细化量化的绩效目标，作为项目执行绩效监控及完成绩效评价的依据。2.是加强绩效目标管理，项目主管单位应针对各项目实施单位设定的绩效目标，加强监督管理，分阶段制定年度管理目标，并在项目年度结束后组织开展绩效自评工作，对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况进行自评，对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目进行分析并说明原因，提出改进措施。3.规范专项资金核算，以便于项目主管单位进行监管，提高专项资金使用效益。

七、其他需要说明的问题

无

芷江侗族自治县发展和改革局

2023年5月10日



3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

2022 年政府投资项目概算经费专项资金的实施，节约了政府投资成本，促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了群众满意、政府满意。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过专项的实施，服务对象和社会满意度得到不断提升，促进了社会的经济发展。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

对照评价指标和评分标准，查看政策文件、翻阅项目计划任务书、项目立项评审等资料，采集项目绩效及经费使用数据，汇总分析以上资料及数据，得出 2022 年专项资金绩效评价的综合评分为 99 分，评分细则与计算方法详见附件 5、附件 6。

五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

（一）建议县财政加强对项目资金使用的督查和指导。

（二）建议进一步创新财政项目资金投入方式，提高财政资金的引导作用和使用绩效，充分发挥杠杆作用，撬动金融资本、社会资本向创新集聚。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

严格执行“事前、事中、事后”监督，不走形式，切实加强专项资金的日常自查和监督检查，规范项目管理，完整保

为充分发挥财政资金使用效益，在项目管理方面，一是加强任务目标管理。对项目实行全过程跟踪管理，加强落实法人监督主体责任情况的监督，强化责任主体意识，提升其内部管理、法人负责和财务人员的自律水平。二是加大监督检查。主管部门实行定期调研和不定期走访相结合、书面自评和现场考察相结合的方式开展监督检查，确保项目和资金安全。三是严抓问题整改。紧盯问题反馈及整改落实，确保项目运行规范有序。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

我局注重成本控制和成本规划，要求规范内部财务制度，提升控制项目成本意识，用好用活项目资金，提高财政资金使用效益。

（2）项目成本（预算）节约情况

2022 年实际到位的专项资金 19 万元中，累计使用 19 万元，没有造成财政资金的浪费。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

2022 年度项目实施期为 1 年（2021 年 1 月—2021 年 12 月），整体而言，项目实施情况良好，并按时序进度推进。

（2）项目完成质量

2022 年度专项资金项目的实施，节约政府投资成本，提高政府投资效率和管理水平。

项资金绩效评价的综合评分为 99 分，评分细则与计算方法详见附件。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

2022 年，县财政安排政府投资项目概算经费专项资金 21 万元，根据年初预算，业务股室审核，19 万元均已拨付到位，项目资金到位率 100%，到位及时率 100%。

2、项目资金使用情况分析

2021 年实际到位的专项资金 19 万元中，累计使用 19 万元，占到位专项资金的 100%。

3、项目资金管理情况分析

项目资金管理方面，严格按照《芷江侗族自治县本级财政专项资金管理办法》的规定，建立健全内部财务管理制度，将项目经费纳入单位财务统一管理，专款专用，确保项目资金使用符合相关财务管理制度的规定，保障资金安全、规范运行。

（二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

项目资金 19 万元全部进入本级财政年初预算，由县财政全额下预算指标到项目承担单位。2022 年通过该项目的实施，节约了政府投资成本。促进了芷江发展，提高了人民生活水平，达到了群众满意、政府满意。

2、项目管理情况分析